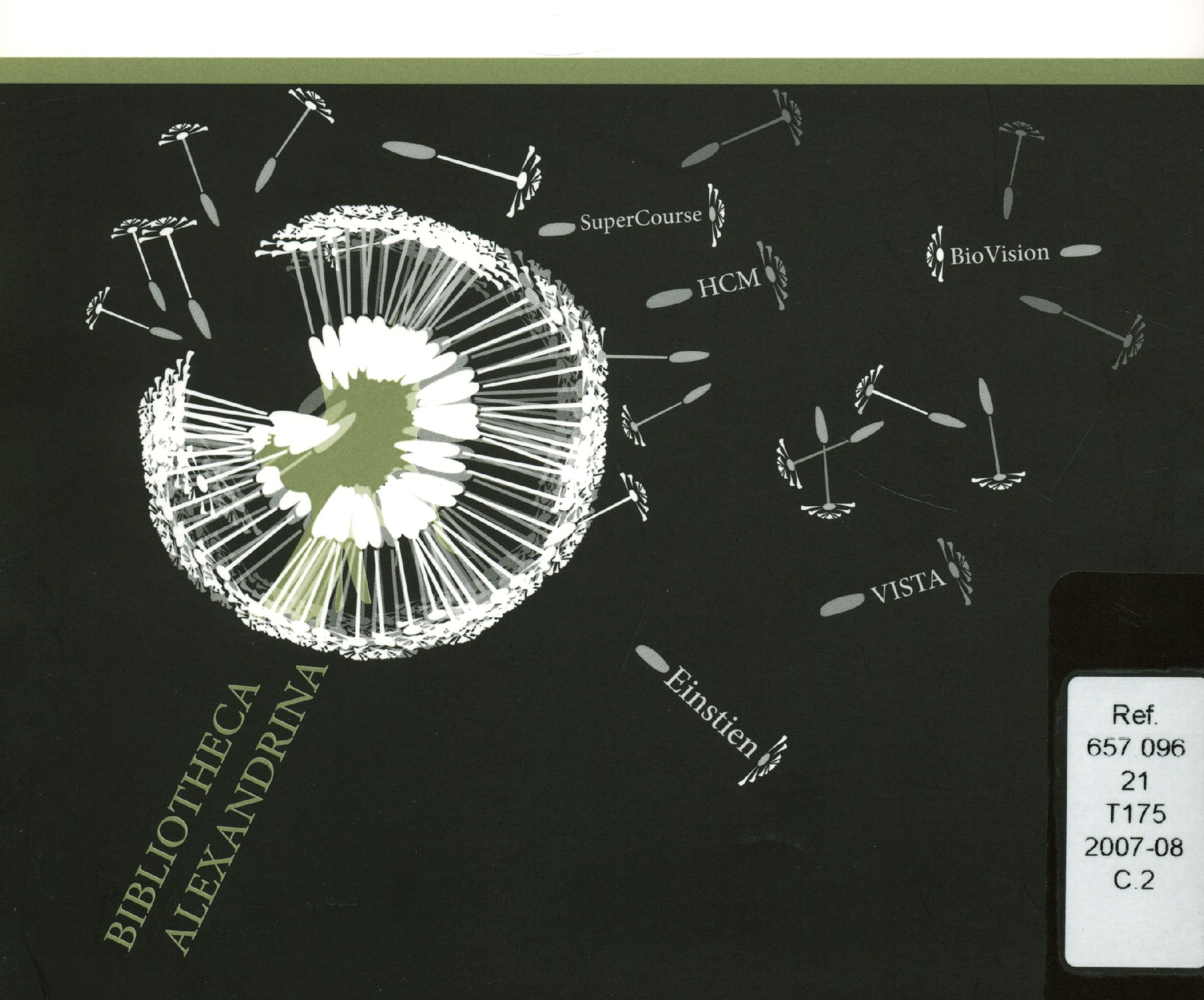
مكتبة الإسكندرية

التقرير المحاسبي

يوليو ٢٠٠٧ - يونية ٢٠٠٨



التقرير المحاسبي

يوليو ٢٠٠٧ - يونية ٢٠٠٨

الجهات المانحة

تعرب مكتبة الإسكندرية عن عميق امتنانها وخالص شكرها للجهات المانحة، بفضل الدعم اللامحدود الذي تقدمه للمكتبة منذ يوليو ٢٠٠٢. إن كثيرًا من الأنشطة الواردة في هذا التقرير وتقارير الأعوام السابقة قد تم تنفيذها بفضل هؤلاء الذين يؤمنون بأهداف المكتبة ورؤيتها، وبفضل عطائهم الكريم قطعنا شوطًا كبيرًا في تحقيق الأهداف التي وضعها الزعماء الموقعون على إعلان أسوان.

جامعة أرهوس بالدنمارك
مركز عبد السلام الدولي للفيزياء النظرية (ICTP)
أكاديمية العلوم للعالم النامي (TWAS)
أكاديمية البحث العلمي والتكنولوجي
الشركة الوطنية للكيماويات الزراعية والاستثمار (Agrochem)
مؤسسة ألكساندر أوناسيس الخيرية
مركز الإسكندرية للوسائط المتعددة والمكتبات (أكمل).
الغرفة التجارية الأمريكية في مصر (AmCham Egypt)
سفارة الولايات المتحدة الأمريكية
اتحاد المكتبات الأمريكية (ALA)
مؤسسة أنا ليند (ALF)
الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي (AFESD)
المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم (ALECSO)
المؤسسة العربية للعلوم والتكنولوجيا (ASTF)
مجموعة أرتوك المصرية للاستثمار والتنمية (AGID)
جمعية العلماء المصريين الأمريكيين (AEAS)
جمعية أصدقاء مكتبة الإسكندرية في بالتيمور
بينالي شباب المبدعين في أوروبا والبحر المتوسط (BJCEM)
العلوم الحيوية – الشراكة الجديدة من أجل تنمية إفريقيا (مبادرة نيباد)
بنك بي إن بي باريبا (BNP Paribas)
المركز الثقافي البريطاني
مشروع تنمية الخدمات غير التمويلية للمشروعات الصغيرة والمتوسطة (BDSSP)
بنك القاهرة باركليز
دار الأوبرا المصرية
الوكالة الكندية للتنمية الدولية (CIDA)
جامعة كارنيجي ميلون
كاتك للاستشارات والتوكيلات الصناعية
مركز دراسة النزاعات وسبل حلها (CADMOS)
مركز الإصلاح الأوروبي
المركز الفرنسي للثقافة والتعاون (CFCC)
المركز الوطني للبحث العلمي (CNRS)
تشاك ماليك
البنك التجاري الدولي (CIB)
شركة سيمبور (CIMPOR) البرتغالية للأسمنت

المجلس الدولي للفلسفة والعلوم الإنسانية (CIPSH)
جامعة كورنيل
مجلس أوروبا (COE)
مؤسسة Counterpart International
المكتب الإقليمي لشركة DHL العالمية للشحن
معهد الحوار المصري الدنماركي (DEDI)
الهيئة الألمانية للتبادل العلمي والأكاديمي (DAAD)
دايان بيرسون ماكميلن
الحركة الأوروبية لعلوم الحياة العالمية (EAGLES)
مركز تطوير التعليم (EDC)
مركز معلومات التكنولوجيا الحيوية – مصر (EBIC)
المعهد المصرفي المصري (EBI)
وزارة الثقافة المصرية
وزارة التربية والتعليم المصرية (EMOE)
وزارة الخارجية المصرية
وزارة الإسكان والمرافق والتنمية العمرانية
وزارة التعاون الدولي
وزارة الدولة لشئون البيئة
ميناء العين السخنة
شركة المصريين للهندسة والتصنيع «إيميكو»
مؤسسة «إيفل» (eIFL) للمعلومات الإلكترونية للمكتبات
دار السيفير (Elsevier) للنشر
سفارة فنلندا
المفوضية الأوروبية (EC)
الشبكة الأوروبية لتكنولوجيا المجوهرات (EJTN)
وكالة الفضاء الأوروبية (ESA)
مؤسسة فارجو إنتربرايزيس Fargo Enterprises
شركة «فاين سيلز إنترناشيونال»
دار العلوم الإنسانية بفرنسا (FMSH)
منظمة الأغذية والزراعة «الفاو» (FAO)
مؤسسة فورد
وزارة الخارجية الفرنسية
مجموعة شركات الجمال
المدرسة الألمانية بالإسكندرية (DSB)
الحركة العالمية من أجل نشر ثقافة السلام ونبذ العنف
معهد جوته
جامعة جوتبورج بالسويد
حكومة إيطاليا
حكومة النرويج
منظمة السلام الأخضر الدولية
جوربريت ديلون (معهد المعلومات)
حمزة الخولي
شركة «هارتي تورز»
حاتم عبد المعبود
نادي روتاري هليوبوليس
جمعية تنمية خدمات مصر الجديدة (HSDS)
سمو الشيخة فاطمة بنت مبارك

حسنة رشيد
بنك HSBC مصر
المركز الدولي للتنظيم والتسويق (ICOM)
مركز تحديث الصناعة (IMC)
مركز المعلومات ودعم اتخاذ القرار (IDSC)
هيئة تنمية صناعة تكنولوجيا المعلومات (ITIDA)
معهد التعليم الدولي (IIE)
مجلس الأكاديميات (IAC)
الاتحاد الدولي للجامعات (IAU)
المركز الدولي للبحوث الزراعية في المناطق الجافة «إيكاردا» (ICARDA)
المركز الدولي للتجارة والتنمية المستدامة (ICTSD)
المركز الدولي للبحوث التنموية (IDRC)
مؤتمر البستنة الدولي (IHC)
مكتب السلام العالمي
المجلس الدولي للعلوم الاجتماعية (ISSC)
المؤسسة الدولية للشباب (IYF)
معهد الأبحاث للتنمية (IRD)
البنك الإسلامي للتنمية (IDB)
وزارة الخارجية الإيطالية
جهاز التعاون الدولي الياباني (JICS)
مؤسسة جون لاتسيس الخيرية
كلية الدراسات العليا بجامعة جون هوبكنز
جوزيف هولس – مؤسسة التنمية الدولية (IDA)
شركة كريتي للبترول والغاز Kriti Oil & Gas
مؤسسة القيادة في سبيل البيئة والتنمية «ليد الدولية» LEAD International
مكتبة الكونجرس
لوتشيانو موروني
مجموعة شركات لويس دريفوس
دار ماكميلان المحدودة للنشر
معهد مجدي يعقوب للأبحاث (MYI)
مجموعة منسي
ماريانا فاردينويانيس
مؤسسة المصري اليوم
وزارة البيئة
موبينيل
محمد البيار
محمد نصير
محمد سعيد
شركة مونسانتو
مدينة مبارك للبحث العلمي
البنك الأهلي المصري (NBE)
المجلس القومي لحقوق الإنسان (NCHR)
مؤسسة العلوم الوطنية (NSF)
مجلة «نيتشر» Nature العلمية
مؤسسة نيكوس ومانويلا فاردينويانيس
اتحاد المكتبات النرويجية (NLA)
شركة نوفو نورديسك Novo Nordisk
مؤسسة أوناسيس
منظمة الدول المصدرة للبترول (أوبك)
مؤسسة المجتمع المفتوح

صندوق الأمير كلاوس للثقافة والتنمية
أمير دولة قطر
مؤسسة قطر
رشيد محمد رشيد
مركز البحث والتنمية
برنامج البحوث والتنمية والابتكار (RDI)
نادي الروتاري
سمير باسيلي
مؤسسة ساويرس
شركة SCYNEXIS
شركة شحفة للأمعاء
شركة سيمنز
سفارة إسبانيا
جامعة ستانفورد
الشركة العربية لأنابيب البترول (سوميد)
اتحاد Summerland and District الائتماني (SDCU)
حركة سوزان مبارك الدولية للمرأة من أجل السلام (SMWIPM)
الحكومة السويدية
المعهد السويدي بالإسكندرية
الوكالة السويدية للتعاون الإنمائي الدولي (SIDA)
الوكالة السويسرية للتنمية والتعاون (SDC)
مجموعة طلعت مصطفى (TMG)
مركز تمارين
الشركة المصرية للاتصالات
شركة يونيليفر
يونيون ماركت Union Market
مركز الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية (UNCHS)
برنامج الأمم المتحدة الإنمائي (UNDP)
منظمة الأمم المتحدة للتربية والعلوم والثقافة «اليونسكو» (UNESCO)
برنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية «المؤل» (UN-HABITAT)
منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية (UNIDO)
صندوق الأمم المتحدة الإنمائي للمرأة (UNIFEM)
الوكالة الأمريكية للتنمية الدولية (USAID)
مختبر أورباما بجامعة فرانسوا رابليه بفرنسا
جامعة نورث لندن (شمال لندن)
جامعة وستمينستر
فيوليا للخدمات البيئية «أونيكس» (ONYX)
فودافون مصر
مجموعة البنك الدولي (WBG)
المؤسسة العالمية لمرض السكر (WDF)
الشركة العالمية للنشر العلمي
شركة وايت Wyeth
جامعة ييل
ياسين منصور
مجموعة زين

KPMG

حـــازم حسـَــن

محاسبون قانونيون ومستشارون

١٢ شارع نوح أفندى / الفراعنة
المتفرع من السلطان حسين
الأسكندرية

تليفون : ٤٨٥ ٣٢ ٥١ - ٤٨٥ ٣٢ ٥٢ - ٤٨٥ ٣٢ (٥ خطوط)
تليفاكس : ٤٨٥ ٣٢ ٥٠
البريد الألكترونى : alex@kpmg.com.eg

تقرير مراقب الحسابات

إلي السادة/ أعضاء مجلس أمناء مكتبة الإسكندرية

راجعنا القوائم المالية لمكتبة الإسكندرية المتمثلة في الميزانية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ وكذا قائمة الإيرادات والمصروفات وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وهذه القوائم المالية مسئولية إدارة المكتبة ومسئوليتنا إبداء الرأي علي هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها.

وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية، وتتطلب معايير المراجعة المصرية تخطيط وأداء المراجعة للحصول علي تأكيد مناسب بأن القوائم المالية لا تحتوى على أخطاء مؤثرة، وتتضمن أعمال المراجعة إجراء فحص إختبارى للمستندات والأدلة المؤيدة للقيم والإيضاحات الواردة بالقوائم المالية، كما تتضمن أعمال المراجعة أيضا تقييما للسياسات وللقواعد المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذلك سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية، وقد حصلنا من الإدارة على البيانات والإيضاحات التى رأيناها لازمة لأغراض المراجعة، ونرى أن ما قمنا به من أعمال المراجعة يعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا علي القوائم المالية.

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه مع الإيضاحات المتممة لها تعبر بوضوح فى كل جوانبها الهامة عن المركز المالى للمكتبة فى ٣٠ يونيو ٢٠٠٨، وعن نتيجة نشاطها وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك وفقاً للسياسات المحاسبية المعتمدة من إدارة المكتبة .

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون

الإسكندرية في ١١ سبتمبر ٢٠٠٨

بيان الإيرادات والمصروفات للسنة المالية المنتهية في ٣٠ يونية ٢٠٠٨

	رقم الهامش	٢٠٠٨/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٠٧/٦/٣٠ جنيه مصري
الإيـــــــــرادات			
إيرادات حكومية			
اعتمادات مالية مقيدة من وزارة المالية	(١)	٧٦ ٤٦٤ ١٩٥	٦٦ ٣١٨ ٦٥١
منح نقدية		—	١١ ٤٥١ ١٠٠
إيرادات متنوعة		٥٠٩ ٥١٤	٢ ٨٦٥ ٨٧٦
		٧٦ ٩٧٣ ٧٠٩	٨٠ ٦٣٥ ٦٢٧
إيرادات أخرى			
إيرادات مشروعات ممولة	(٢)	٢٢ ٤٢١ ٨١١	١٠ ٥٠٣ ٦٣٠
إيرادات النشاط الجاري	(٣)	٧ ٢٢٢ ٨٩٧	٥ ٩٧٩ ٥٨٠
فوائد	(٤)	١٢ ٤١٠ ٦٠٩	٩ ٥٢٢ ٤٤٤
إيرادات متنوعة	(٥)	٤ ٤٧٩ ٦١١	٣ ٣٢٣ ٨٠٠
فروق عملة (مدينة)	(٦)	(١ ٥٢٠ ٩٨٩)	(٦٧ ١٦٠)
		٤٥ ٠١٣ ٩٣٩	٢٩ ٢٦٢ ٢٩٤
إجمالي الإيرادات		١٢١ ٩٨٧ ٦٤٨	١٠٩ ٨٩٧ ٩٢١
المصـــــــروفات			
أجور ومرتبات		(٦١ ٢٠٤ ٤٦٤)	(٥٠ ٩٩٢ ٢٢٥)
مصروفات إدارية وعمومية	(٧)	(٦١ ٧٣٢ ١٨٦)	(٥٣ ٠٦٣ ١٦٠)
مخصصات	(٨)	(١ ٥٠٠ ٠٠٠)	(٢ ٠٠٠ ٠٠٠)
مخصصات انتفى الغرض منها		—	—
إهلاك الأصول الثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى	(٩)	(٤٧ ٤٩٨ ٦٦٩)	(٤٢ ٣٠٥ ٤٥٦)
محول للمال الاحتياطي الممول للأصول الثابتة		٤٧ ٤٩٨ ٦٦٩	٤٢ ٣٠٥ ٤٥٦
إجمالي المصروفات		١٢٤ ٤٣٦ ٦٥٠	(١٠٦ ٠٥٥ ٣٨٥)
فائض النشاط الجاري/ العجز		(٢ ٤٤٩ ٠٠٢)	٣ ٨٤٢ ٥٣٦

الهوامش الخاصة ببيان الإيرادات:

(١) اعتمادات مالية مقيدة من وزارة المالية: تمثل اعتمادات من وزارة المالية في مقابل أجور ومرتبات ومصروفات تشغيلية ... إلخ.

(٢) إيرادات مشروعات ممولة: تمثل المنح المقدمة من مؤسسات دولية ومحلية ورجال أعمال وأفراد.

(٣) إيرادات النشاط الجاري: تمثل إيرادات رسوم دخول المكتبة وإيرادات معارض وحفلات واشتراكات.

(٤) الفوائد: تمثل العائد من شهادات ادخار بقيمة ١٢٧,٣٧ مليون جنيه مصري ومن عوائد ودائع صغيرة أخرى.

(٥) إيرادات متنوعة: تمثل إيجارًا وحقوق انتفاع.

(٦) فروق عملة: تمثل فروق إعادة تقييم المعاملات بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية.

(٧) مصروفات إدارية وعمومية: تمثل جميع تكاليف التشغيل مثل مصروفات المؤتمرات والمرافق والمعارض والضرائب والسفر وغيره.

(٨) مخصصات: تغطي مكافآت نهاية الخدمة للعاملين، وديون الموردين غير المسدَّدة.

(٩) إهلاك الأصول الثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى: المحسوب للأصول الثابتة لمكتبة الإسكندرية باستخدام طريقة القسط الثابت.

الميـــزانيــة في ٣٠ يــونيــة ٢٠٠٨

	رقم الهامش	٢٠٠٨/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٠٧/٦/٣٠ جنيه مصري
الأصـــــــول			
الأصول المتداولة			
نقدية بالبنوك والصندوق			
حسابات جارية ونقدية بالصندوق	(١)	٣٢ ٨٠٦ ٧٣٥	٢٠ ٤٦٤ ٨٤٧
ودائع لأجل	(٢)	٣٨ ١٦٨ ٣٥١	٥١ ١١٧ ٧٥٠
ودائع لأجل مقيدة		–	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠
		٧٠ ٩٧٥ ٠٨٦	١٧١ ٥٨٢ ٥٩٧
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٨ ٣٢١ ٩٠٤	٣١ ٩٩١ ٧٩٥
مخزون	(٥)	١٠ ٦٤٦ ٩٤٨	٧ ٢٧٣ ٨٦٢
إجمالي الأصول المتداولة		٩٩ ٩٤٣ ٩٣٨	٢١٠ ٨٤٨ ٢٥٤
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٦)	١ ٠٩٦ ١٧٤ ١١٥	١ ١١٤ ٦٩٨ ٣٠٥
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٣٣ ٦١٣ ٨٧٣	٢٨ ٧٣٦ ٠٧٩
المقتنيات المشتراة	(٨)	٧٨٠ ١٩٦	٧٨٠ ١٩٦
أصول طويلة الأجل أخرى (عقد حق استخدام الدائرة الدولية) (بالصافي)	(٩)	٩ ٢٥٥ ٢٣٣	١٠ ٠٦٠ ٠٣٧
استثمارات في شهادات ادخار	(٣)	١٢٧ ٣٧٠ ٠٠٠	–
استثمارات في شركات تابعة	(١٠)	٢٣٨ ٧٥٠	٢٣٨ ٧٥٠ ٠٠
إجمالي الأصول طويلة الأجل		١ ٢٦٧ ٤٣٢ ١٦٧	١ ١٥٤ ٥١٣ ٣٦٧
إجمالي الأصول		١ ٣٦٧ ٣٧٦ ١٠٥	١ ٣٦٥ ٣٦١ ٦٢١
الالتزامات والمال الاحتياطي			
الالتزامات المتداولة			
بنوك دائنة	(١١)	–	١١ ٤٧١ ٩٤٩
مخصصات	(١٢)	٦ ٥٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠
مورّدون	(١٣)	١٥ ١٠٤ ٥٤٦	١١ ١٩٣ ٤٠٥
دائنون شراء أصول ثابتة	(١٤)	١٣ ١٦٥ ٨٦١	٢٤ ٩٩٤ ٣٤٥
تأمينات ضمان سلامة الأعمال		٦ ٣٠٩ ٣٦٥	٢٨ ٨١٤ ٠١٤
مصروفات مستحقة		٩ ١٩٧ ١٢٦	١٠ ٠٥٢ ٨٠٦
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(١٥)	٥٥ ٩٨٧ ٣٦٦	٢٢ ٠٤٠ ٨٦٣
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٠٦ ٢٦٤ ٢٦٤	١١٣ ٥٦٧ ٣٨٢
المال الاحتياطي	(١٦)	١ ١٣٣ ٧٤١ ٨٤١	١ ١٥١ ٧٩٤ ٢٣٩
منح مقيدة		١٢٧ ٣٧٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠
إجمالي الالتزامات والمال الاحتياطي		١ ٣٦٧ ٣٧٦ ١٠٥	١ ٣٦٥ ٣٦١ ٦٢١
الحسابات الرقابية والنظامية	(١٧)	١٠٩ ٠٥٣ ٠٤٦	٩٥ ٧٧١ ١٤٥

الهوامش المرفقة هي جزء أساسي من التقرير المحاسبي، يقرأ معه.

الهوامش الخاصة بالميزانية

(١) حسابات جارية ونقدية بالصندوق.

تم الحصول على ٢٤ مليون جنيه مصري من الحكومة و ٨٫٨ مليون من الحسابات الخاصة، وذلك لتسوية فواتير المقاولين، والرسوم، والأموال المحتجزة.

(٢) ودائع الأجل

تشمل مبلغ ١٨٫٢٣ مليون جنيه مصري في هيئة منح مقيدة لتمويل المشروعات سيتم استكمالها في المستقبل، بينما يمثل المبلغ المتبقي سلة للعملات المحلية والدولار الأمريكي واليورو. ويستخدم المبلغ لتمويل متطلبات التشغيل.

(٣) استثمارات في شهادات ادخارية

أموال ممنوحة من وزارة التعاون الدولي ومؤسسة قطر. رأس المال الابتدائي مقيد لفترة غير محددة، بينما يستخدم العائد لتمويل عدد من الأنشطة التشغيلية والفكرية.

(٤) مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يمثل هذا البند مصاريف مدفوعة مقدمًا، ومصروفات مستحقة، وحسابات السلف المستخدمة للإسراع في القيام بالأعمال.

(٥) مخـــــزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة ، ويتم اتباع المتوسط المرجح لتسعير المنصرف

(٦) الأصول الثابتة

يشمل المبلغ صافي التكلفة التاريخية للأصول، ويشمل الأرض والمباني والكتب ووسائل الانتقال والأجهزة الإلكترونية وغيرها. يُستخدم أسلوب الخط المستقيم أو القسط الثابت لحساب الإهلاك.

(٧) مشروعات تحت التنفيذ

مبالغ مدفوعة مقدمًا لتطوير قاعات المؤتمرات وتجديد فيلا أنطونياديس، ومخازن برج العرب وسيتم رفعها إلى الأصول الثابتة عندما تصبح صالحة للاستخدام.

(٨) المقتنيات المشتراة

استثمارات في المقتنيات والمخطوطات واللوحات الفنية النادرة ويتم إعادة تقييمها بشكل دوري من قبل لجنة متخصصة.

(٩) أصول طويلة الأجل أخرى (عقد استخدام شبكة الاتصالات الدولية)

يمثل المبلغ قيمة عقد استخدام مكتبة الإسكندرية للدائرة الدولية للاتصال.

(١٠) استثمارات في شركات تابعة

بناءً على قرار مجلس الأمناء بالموافقة على إنشاء ثلاث شركات لمباشرة مصالح مكتبة الإسكندرية في المشروعات التجارية المتعلقة بالإستراتيجية طويلة الأمد، الخاصة بتعبئة الموارد.

(١١) بنوك دائنة

نجحت إدارة المكتبة في تغطية حساب السحب البنكي على المكشوف وأصبح لديها حسابات جارية بالبنوك.

(١٢) مخصصات لإلتزامات محتملة

تم تطبيق تقنيات عالمية لإدارة الالتزامات غير الملموسة.

(١٣) مورِّدون

يشمل المبلغ حسابات مستحقة الدفع للمورِّدين في تاريخ الميزانية.

(١٤) دائنون شراء أصول ثابتة

المبالغ المستحقة للمقاولين والمستشارين والموردين الآخرين لحيازة أصول ثابتة.

(١٥) دائنون وأرصدة دائنة أخرى

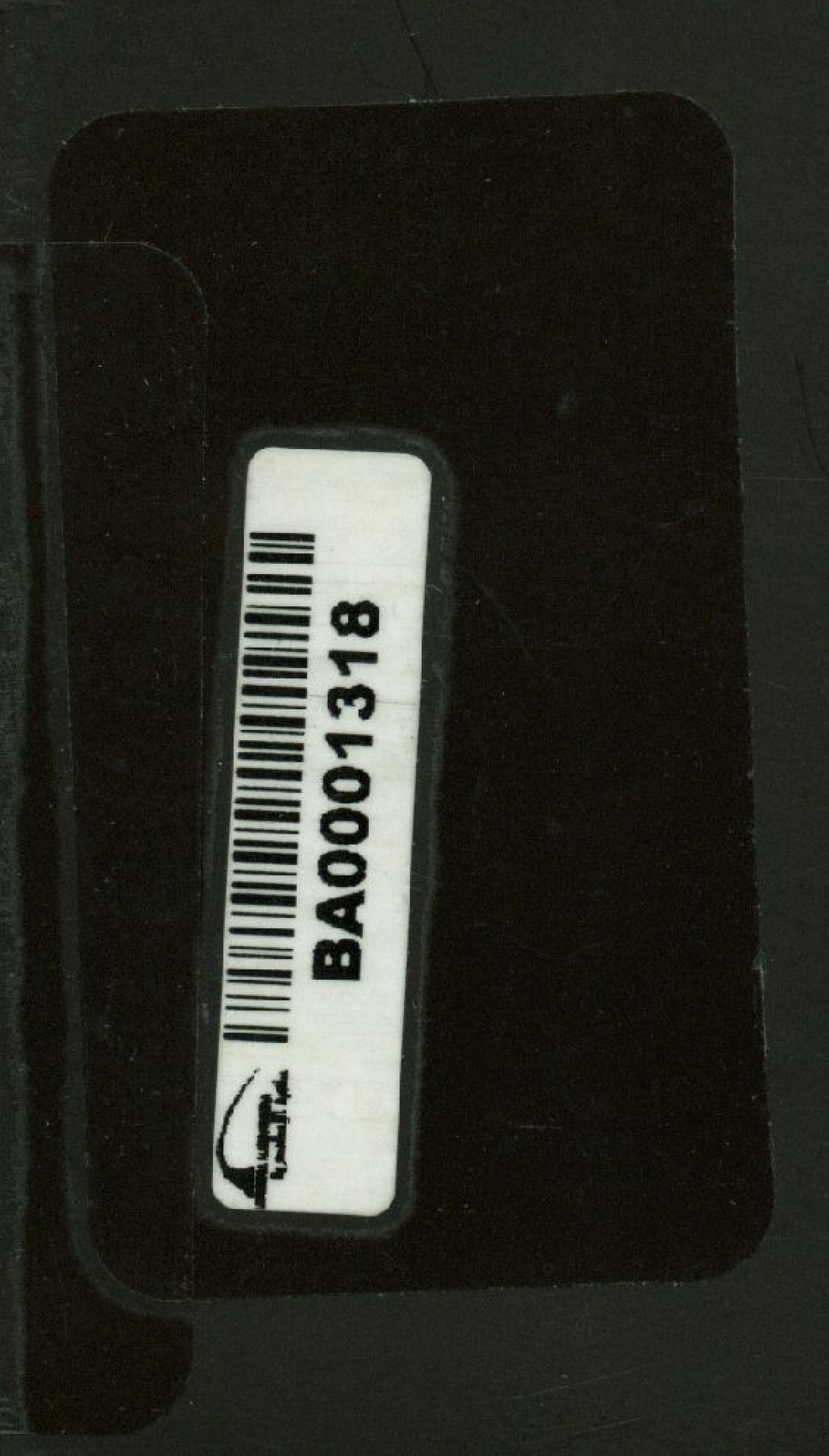
تم قصر استخدام أرصدة الدائنين على المشروعات الممولة، وفائض بنك الاستثمار القومي والإيجار المدفوع مقدمًا ودائنين آخرين.

(١٦) المال الاحتياطي

تمويل حكومي من وزارة المالية لتمويل المشروعات تحت التنفيذ والحصول على أصول جديدة ويتأثر بناتج الأنشطة التشغيلية وإهلاك الأصول الثابتة.

(١٧) الحسابات الرقابية والنظامية

يشمل ٧٦٫٤٧ مليون جنيه مصري قيمة المجموعات النادرة والمخطوطات والمعارض الدائمة والقطع الفنية، بالإضافة إلى ٣٢٫٥٨ مليون جنيه مصري قيمة خطابات الضمان المقدمة من الغير.


BA00001318


BIBLIOTHECA ALEXANDRINA
مكتبة الإسكندرية